

公司代码：603605

公司简称：珀莱雅



**珀莱雅化妆品股份有限公司  
2020 年半年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人侯军呈、主管会计工作负责人王莉及会计机构负责人(会计主管人员)王莉声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中“三、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	148

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
珀莱雅股份、股份公司、本公司、公司	指	珀莱雅化妆品股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《珀莱雅化妆品股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/人民币万元
新收入准则	指	财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	珀莱雅化妆品股份有限公司
公司的中文简称	珀莱雅
公司的外文名称	Proya Cosmetics Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Proya
公司的法定代表人	侯军呈

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张叶峰	王小燕
联系地址	浙江省杭州市西湖区西溪路588号珀莱雅大厦9楼	浙江省杭州市西湖区西溪路588号珀莱雅大厦9楼
电话	0571-87352850	0571-87352850
传真	0571-87352813	0571-87352813
电子信箱	proyazq@proya.com	proyazq@proya.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市西湖区留下街道西溪路588号
公司注册地址的邮政编码	310023
公司办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路588号珀莱雅大厦
公司办公地址的邮政编码	310023
公司网址	http://www.proya-group.com
电子信箱	proyazq@proya.com
报告期内变更情况查询索引	详见公司于2020年1月18日在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-002）

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	浙江省杭州市西湖区西溪路588号珀莱雅大厦董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	珀莱雅	603605	无

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,384,323,848.88	1,327,789,574.81	4.26
归属于上市公司股东的净利润	178,767,020.76	173,393,100.68	3.10
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	182,466,394.19	170,647,147.54	6.93
经营活动产生的现金流量净额	36,564,378.88	-59,132,383.60	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,102,673,920.90	2,029,687,883.68	3.60
总资产	3,075,296,062.79	2,979,365,076.82	3.22
归属于上市公司股东的净利润率	12.91%	13.06%	
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润率	13.18%	12.85%	

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.89	0.87	2.30
稀释每股收益(元/股)	0.89	0.86	3.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.91	0.85	7.06
加权平均净资产收益率(%)	8.51	9.78	减少1.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	8.68	9.63	减少0.95个百分点
应收账款周转率(次/年)	15.74	21.65	-27.30
存货周转率(次/年)	3.12	3.70	-15.68

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	11,219.76	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,009,538.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,266,301.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,704,951.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	92,158.86	
所得税影响额	626,360.05	
合计	-3,699,373.43	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司主要从事化妆品类产品的研发、生产和销售，目前旗下拥有“珀莱雅”、“优资莱”、“悦芙媞”、“韩雅”、“猫语玫瑰”、“YNM”、“彩棠”等品牌。

- 1、珀莱雅品牌，定位于海洋科技护肤，专注于海洋护肤研究。
- 2、优资莱品牌，定位于茶养护肤，提供有效能的茶元素护肤产品。
- 3、悦芙媞品牌，专为年轻肌肤定制，带来轻松快乐的美妆方式。
- 4、韩雅品牌，定位于高功能护肤，提供针对性的肌肤解决方案。
- 5、猫语玫瑰品牌，以天然玫瑰花精华为基底，打造甜美恋爱系自然彩妆。
- 6、YNM 品牌，韩系新锐平价美妆。
- 7、彩棠品牌，专注于东方色彩美学，打造兼具东方韵味与当代时尚的专业彩妆。
- 8、INSBAHA, 新锐潮流彩妆品牌。

#### (二) 经营模式

##### 1、销售模式

主要为线下、线上渠道相结合的销售模式。

线下渠道主要通过经销商的模式运营。渠道主要有化妆品专营店、商超、单品牌店等。

线上渠道主要通过直营、分销模式进行运营。渠道主要有天猫、淘宝、唯品会、京东、拼多多、云集等。

##### 2、生产模式

以自主研发、自主生产为主，OEM 生产为辅的生产模式。

#### (三) 行业情况说明

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（分类代码：C26）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为日用化学产品制造（C268），细分行业为化妆品制造（C2682）。

根据国家统计局统计，2020 年 1-6 月，社会消费品零售总额 172,256 亿元，同比下降 11.4%，其中化妆品类总额 1,477 亿元，同比下降 0.2%（限额以上单位消费品零售额）。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司核心竞争力主要体现在四个方面：1、建立了专业创新研发体系；2、拥有强大的自主生产能力和先进的供应链管理体系；3、建立了多渠道销售体系；4、拥有差异化多品牌资产、配合灵活的营销策略。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 财务分析

#### 1、营业收入同比增长

营业收入 13.84 亿元，同比增长 4.26%

其中：主营业务收入 13.82 亿元，同比增长 4.15%

其它业务收入 218.87 万元

#### 主营业务收入：

##### (1) 按渠道拆分

线上渠道营收 8.78 亿元，同比增长 43.85%，占比 63.55%（2019 年同期占比 46.01%）

其中：直营营收 4.64 亿元，线上占比 52.79%

分销营收 4.15 亿元，线上占比 47.21%

线下渠道营收 5.04 亿元，同比下降 29.69%，占比 36.45%（2019 年同期占比 53.99%）

2020 年新冠疫情主要对线下渠道产生影响

其中：日化渠道营收 3.41 亿元，同比下降 34.95%

其他线下渠道营收 1.63 亿元，同比下降 15.29%

##### (2) 按品牌拆分

珀莱雅品牌营收 11.31 亿元，同比下降 3.66%（因主品牌线下占比高），占比 81.86%（2019 年同期占比 88.50%）

其他品牌（含跨境品牌代理业务）营收 2.51 亿元，同比增长 64.32%，占比 18.14%（2019 年同期占比 11.50%）

##### (3) 按品类拆分

护肤类营收 11.22 亿元，同比下降 6.94%（因护肤类线下占比高），占比 81.16%（2019 年同期占比 90.83%）

洁肤类营收 0.95 亿元，同比增长 15.24%，占比 6.90%（2019 年同期占比 6.23%）

美容(彩妆)类营收 1.37 亿元，同比增长 251.76%，占比 9.92%（2019 年同期占比 2.94%）

其它类营收 0.28 亿元，占比 2.02%

#### 2、净利润同比增长

归属于上市公司股东的净利润 1.79 亿元，同比增长 3.10%

归属于上市公司股东的扣非净利润 1.82 亿元，同比增长 6.93%

从各个报表项目来看，情况如下：

(1) 净利率 12.55%（2019 年同期 12.70%）

(2) 毛利率 59.90%（2019 年同期 65.78%），主要系：2020 年根据新收入准则调整运费 3965.35 万元至主营业务成本，影响毛利率同比下降 2.86 个百分点；此外，跨境品牌代理等业务的毛利率为 20.72%，故降低了整体毛利率

(3) 销售费用率 33.04%（2019 年同期 39.40%），主要系 2020 年根据新收入准则调整运费 3,965.35 万元至主营业务成本，影响销售费用率同比下降 2.86 个百分点；此外，2020 年上半年由于疫情影响，线下差旅费、会务费、办公费等同步减少，故降低了整体销售费用率

(4) 管理费用率 7.24%（2019 年同期 6.72%），主要系折旧、摊销及租赁费增加

(5) 研发费用率 2.30%（2019 年同期 2.18%）



## （二）经营情况分析

### 1、主品牌珀莱雅重点发展

#### （1）整合营销

报告期内，孙俪、蔡徐坤加入品牌明星矩阵，助力品牌年轻化进阶；开展“年轻不慌”、“趁年轻 为爱去冒险”、“趁年轻 追回你的梦”等一系列主题营销；与“奈雪的茶”跨界合作，通过发现梦、追梦、守梦系列礼盒实现品牌与年轻消费者群体情感共鸣；通过《安家》《清平乐》《来自手机的你》等影视剧及综艺植入，让品牌及产品更有新意的进入大众视野。

#### （2）新品推出

上半年推出红宝石精华、双抗精华、小云朵洁面、时光鱼子精华、解渴修护面膜等新品。

### 2、电商渠道快速发展

（1）报告期内，继续深耕电商渠道，管理进一步精细化。电商划分为3个事业群运营：美丽谷传统国货事业群（珀莱雅等）、太阳岛新锐品牌事业群（彩棠、印彩巴哈等）、月亮湾海外品牌事业群（欧树、WYCON等），立足本土，走向世界。

（2）报告期内，对品牌会员招募拉新、精细化运营。珀莱雅品牌天猫旗舰店粉丝数突破1,000万。

### 3、持续科研创新

（1）作为“浙江省专利示范企业”，公司2020年上半年新获得4项国家授权发明专利，同时新提交6项发明专利申请、1项实用新型专利申请、1项外观专利申请。截至报告期末，公司拥有国家授权发明专利68项。

（2）参与制定3项体外动物替代试验团体标准，经浙江省保健品化妆品行业协会团体标准正式批准发布，并于2020年2月20日起施行；参与2项国家药品监督管理局化妆品动物替代试验技术重点实验室开放性科研项目。

（3）与上海高校国际化妆品学院签订产学研合作协议，在人才培养、活性成分筛选及功效评估、科技传播、造型设计等方面进行全方位合作。

### 4、供应链保障

（1）供应链强化数字化管理，控制中心与车间数据互通互联，实时跟踪：生产线工单进度、市场需求计划执行情况、各设备运行转态、产品质量检测数据、采购订单准时交付情况、能耗管控成果、成品入库信息等数据。

（2）物流部门通过数字化在线监管、订单在途监测，到货及时率和到货准确率大幅度提升。

### 5、人力资源推动

（1）组织方面：继续推动平台型、生态型组织建设，打造产品中台，提升公司核心战略能力，推动大单品、爆品策略的新营销业务模式搭建、同时推进彩妆业务中台建设，从战略、策略、组织、人才等多维度构建灵活动态的组织系统。

（2）人才方面：建立国际化、年轻化的、多元化的选人标准，从全球范围选拔人才，更关注人才的自我意识、深层动机、使命感等驱动因素，逐步推动人才培养，建立价值观、人才评价与价值分配保持一致性的人才管理系统。

（3）机制方面：深化绩效升级，建立以客户评价价值创造为主的绩效管理体系，能基于战略方向，聚焦资源，做好目标管理和计划管理，保持全盘的绩效达成，同时使得电商运营端精细化管理进一步提升。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	1,384,323,848.88	1,327,789,574.81	4.26
营业成本	555,120,455.16	454,408,844.46	22.16
销售费用	457,414,432.20	523,210,315.65	-12.58
管理费用	100,182,355.15	89,244,092.86	12.26
财务费用	-7,374,480.76	-6,407,446.62	不适用
研发费用	31,865,144.96	28,950,059.55	10.07
经营活动产生的现金流量净额	36,564,378.88	-59,132,383.60	不适用
投资活动产生的现金流量净额	104,618,006.73	152,941,906.32	-31.60
筹资活动产生的现金流量净额	-31,140,550.44	-310,435,952.49	不适用

营业收入变动原因说明:主要系主营业务收入增加。

营业成本变动原因说明:因执行新收入准则,销售费用中的运费转至营业成本核算。

销售费用变动原因说明:因执行新收入准则,运费转至营业成本核算。

管理费用变动原因说明:主要系折旧、摊销及租赁费增加。

财务费用变动原因说明:主要系贷款利息减少。

研发费用变动原因说明:主要系积极开拓新品,研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比净流量增加 0.96 亿元,主要系:1、增加现金因素:销售回款同比增加 2.06 亿元、支付的税费同比减少 0.52 亿元;2、减少现金因素:支付的货款同比增加 0.89 亿元、其他经营活动支付的现金增加 0.83 亿元(系支付的代言费、市场推广费、捐赠支出等增加)。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比净流量减少 0.48 亿元,主要系:1、增加现金因素:投资支付的现金减少 0.45 亿元(理财投资同比减少 1 亿元、对外股权投资同比增加 0.55 亿元),以及购建固定资产等长期资产投资减少 0.28 亿元;2、减少现金因素:本期赎回理财产品减少 1.2 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期取得的短期借款增加 2.99 亿元,派发现金股利同比增加 0.32 亿元。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产			71,450,000.00	2.40	-100.00	主要系期初的理财产品在本报告期赎回
应收款项融资	1,500,000.00	0.05	2,150,000.00	0.07	-30.23	主要系期末银行承兑汇票余额减少

其他应收款	47,003,551.06	1.53	15,269,949.97	0.51	207.82	主要系：1、新投资公司原品牌旗舰店店销经营权尚未变更完成，应收巴黎驿站贸易有限公司 1,694.86 万元；2、疫情期间拟从境外采购防疫物资预付 1375.08 万元，后双方协商一致取消订单，需对方退回款项，余额转入“其他应收款”
其他流动资产	42,904,033.06	1.40	11,723,268.59	0.39	265.97	主要系：1、执行新收入准则，预计 6 月末的退货净额 985.02 万元原计入“预计负债”，现根据影响收入和成本的金额分别反映在“其他流动负债”1642.73 万元和“其他流动资产”657.71 万元；2、留抵增值税进项税重分类至“其他流动资产”余额增加
长期股权投资	60,519,015.27	1.97	14,728,003.68	0.49	310.91	主要系新增对联营企业嘉兴沃永投资合伙企业（有限合伙）股权投资 4600 万元
其他权益工具投资	20,580,000.00	0.67			不适用	主要系对外股权投资（对被投资单位无重大影响）2,058 万元
在建工程	46,741,993.14	1.52	31,894,658.49	1.07	46.55	主要系本期间装修工程和彩妆线新增投入
长期待摊费用	36,267,361.86	1.18	26,378,564.50	0.89	37.49	主要系新增待摊销的代言费
递延所得税资产	37,779,149.71	1.23	27,975,258.51	0.94	35.04	主要系根据限制性股票激励而计算的递延所得税资产余额的增加
其他非流动资产	2,081,219.33	0.07	15,006,146.49	0.50	-86.13	主要系新大楼长期资产原预付的购置款已部分转入固定资产
短期借款	299,000,000.00	9.72	129,047,396.51	4.33	131.70	主要系本期间新增银行借款
应付票据			41,830,948.53	1.40	-100.00	主要系原银行承兑汇票已结清，后续拟更换合作银行
预收款项			40,913,490.55	1.37	-100.00	主要系执行新收入准则，原“预收款项”调整至“合同负债”
合同负债	37,586,651.52	1.22			不适用	主要系执行新收入准则，原“预收款项”及原计入“递延收益”的未兑换会员积分调整至“合同负债”
一年内到期的非流动负债			85,258,247.69	2.86	-100.00	主要系本期间还清了一年内的长期借款

其他流动负债	16,427,272.10	0.53			不适用	主要系执行新收入准则，预计6月末的退货净额985.02万元原计入“预计负债”，现根据影响收入和成本的金额分别反映在“其他流动负债”1642.73万元和“其他流动资产”657.71万元
预计负债			10,102,532.74	0.34	-100.00	同上
递延收益	9,534,898.33	0.31	19,743,036.56	0.66	-51.71	主要系执行新收入准则，将原计入“递延收益”的未兑换会员积分调整至“合同负债”
其他综合收益	-349,309.71	-0.01	-212,628.22	-0.01	不适用	主要系外币报表折算差额影响

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,938,993.43	变压器保证金、土地建设保证金、天猫保证金和支付宝保证金等
合计	14,938,993.43	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要子公司	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	控股或参股
杭州珀莱雅贸易有限公司	化妆品销售	化妆品	5,000.00	43,198.07	9,397.88	-1,472.00	控股
悦芙媞（杭州）化妆品有限公司	化妆品销售	化妆品	5,000.00	6,434.44	-17,537.15	-1,011.31	控股
浙江美丽谷电子商务有限公司	化妆品销售	化妆品	1,000.00	28,973.17	10,384.66	3,496.31	控股

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、新冠疫情走向的不确定**

新冠疫情的未来走向存在不确定性，线下化妆品分销及零售商的经营仍受影响。

**2、新项目孵化风险**

(1) 新品牌孵化风险：营销投入大、国际化管理经验不足、业绩不达预期。

(2) 新品类培育风险：不同品类的运营模式区别大，团队不达要求，业绩不达预期。

(3) 新渠道布局风险，单品牌店、跨境品牌代理等新零售模式把控不足，业绩不达预期。

**3、竞争风险**

(1) 国际与本土品牌之间相互竞争。

(2) 本土品牌之间相互竞争。

(3) 各渠道的调整洗牌和竞争。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的	决议刊登的披露日期
------	------	------------	-----------

		查询索引	
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 2020-010号公告	2020 年 3 月 21 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 2020-024 号公告	2020 年 4 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0
每 10 股转增数 (股)		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
不适用		

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人侯军呈、方爱琴夫妇	(1)自公司股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份;(2)若公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,本人所持公司股票的锁定期限自动延长6个月;(3)本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的,减持价格不低于发行价。(4)若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺,本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长6个月。	承诺时间:2017年11月15日,期限:2017年11月15日至2020年11月14日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、总经理方玉友	(1)自公司股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份;(2)若公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,本人所持公司股票的锁定期限自动延长6个月;(3)本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的,减持价格不低于发行价。(4)若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺,本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长6个月。	承诺时间:2017年11月15日,期限:2017年11月15日至2020年11月14日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李小林、徐君清、方爱芬、叶财福、	(1)自公司股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份;(2)若	承诺时间:2017年11月15日,期限:	是	是	不适用	不适用

	李建清、陈东方、李文清、徐东魁、鲍青芳、方加琴、方善明、叶红等 12 名自然人股东	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; (3) 本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的,减持价格不低于发行价。(4) 若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺, 本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	2017 年 11 月 15 日至 2020 年 11 月 14 日				
股份限售	董事、高级管理人员侯军呈、方玉友、曹良国	(1) 在本人担任公司董事/高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 本人不转让本人直接或间接持有的公司股份; (2) 本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; 且不因本人职务变更、离职等原因而终止。(3) 若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺, 本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	承诺时间: 2017 年 11 月 15 日, 期限: 2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
股份限售	高级管理人员张叶峰、章敏华	(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 在本人担任公司高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 本人不转让本人直接或间接持有的公司股份; (3) 本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持公司	承诺时间: 2017 年 11 月 15 日, 期限: 2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用



			股票的锁定期限自动延长 6 个月；且不因本人职务变更、离职等原因而终止。（4）若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。					
股份限售	高级管理人员金衍华		（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）在本人担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，本人不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；且不因本人职务变更、离职等原因而终止。（4）若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	承诺时间：2018 年 4 月 16 日，期限：2018 年 4 月 16 日至长期	否	是	不适用	不适用
股份限售	高级管理人员王莉		（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）在本人担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，本人不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；且不因本人职务变更、离职等原因而终止。（4）若本人/本合	承诺时间：2018 年 9 月 3 日，期限：2018 年 9 月 3 日至长期	否	是	不适用	不适用

			伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长6个月。					
股份限售	控股股东、实际控制人侯军呈、方爱琴		(1) 本人在锁定期满后24个月内，直接或间接减持发行人股份的数量不超过本次发行前发行人股份总数的6%；(2) 本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(3) 本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于5%以下时除外；(4) 如果本人未履行上述减持意向，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期	否	是	不适用	不适用
股份限售	直接持股5%以上股东方玉友、李小林		(1) 如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；(2) 本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(3) 本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于5%以下时除外；(4) 如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司		在启动股价稳定预案的前提条件满足时，如本公司未采取稳定股价的具体措施，本公司将在股东	承诺时间：2017年11月	否	是	不适用	不适用

		大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。自本公司股票上市之日起三年内，若本公司新聘任董事、高级管理人员的，本公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。	15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期				
其他	公司控股股东、实际控制人	在启动稳定股价预案的前提条件满足时，如本人未按照稳定股价预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事（不含独立董事）及高级管理人员	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照稳定股价预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人按上述预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用

		止。						
其他	公司	如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、公司上市所在证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本公司违反上述承诺，则将在股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。	承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期	否	是	不适用	不适用	
其他	发行人控股股东、实际控制人	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、公司上市所在证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。公司控股股东、实际控制人若违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期	否	是	不适用	不适用	

	董事、监事及高级管理人员	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、公司上市所在证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。公司董事、监事、高级管理人员若违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时其持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	为保证本次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过加强经营管理和内部控制、加快募投项目建设进度、强化投资者回报机制等措施，从而提升资产质量、增加营业收入、增厚未来收益、实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。公司承诺将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。本公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。	承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期	否	是	不适用	不适用

其他	控股股东、实际控制人侯军呈、方爱琴	为保证公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，本人作为公司的控股股东、实际控制人承诺：（1）任何情形下，本人承诺均不滥用控股股东、实际控制人地位，均不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（2）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报的措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的承诺或措施，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求；（3）本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报的措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报的措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定披露媒体公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。上述填补被摊薄即期回报的措施不等于对公司未来利润做出保证。	承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	为保证公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，本人作为公司的董事、高级管理人员承诺：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责	承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期	否	是	不适用	不适用

			<p>无关的投资、消费活动；（4）本人承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补被摊薄即期回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补被摊薄即期回报的措施的执行情况相挂钩；承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报的措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的承诺或措施，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求；（6）本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报的措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报的措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定披露媒体公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。上述填补被摊薄即期回报的措施不等于对发行人未来利润做出保证。</p>					
解决同业竞争	控股股东、实际控制人侯军呈、方爱琴	<p>1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与股份公司及其控股的子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与股份公司及其控股的子公司研发、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；2、对本人控制的企业，本人</p>	<p>承诺时间：2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期</p>	否	是	不适用	不适用	

			<p>将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；3、自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控制的企业按照如下方式退出与股份公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、本人参股的杭州华妆实业投资有限公司、湖州莫干望舒化妆品产业壹期创业投资 合伙企业（有限合伙）及其对外投资企业均不从事化妆品业务或化妆品上下游业务，若该等企业未来从事化妆品业务或化妆品上下游业务，本人承诺将通过股权转让等方式退出对该等企业的投资，并在符合法律规定及该等企业其他股东同意的情况下，由珀莱雅化妆品股份有限公司优先选择是否投资。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--



#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司分别于 2020 年 3 月 31 日、2020 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第十二次会议及 2019 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2020 年度日常关联交易额度的议案》，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于预计 2020 年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：2020-019），2020 年上半年，公司发生的日常关联交易未超过年初预计数。

2020年上半年公司日常关联交易预计和实际发生情况具体如下：

关联交易类别	关联人	2020 年预计金额	2020 年上半年实际发生金额
在关联人的银行账户存款	浙江乐清农村商业银行股份有限公司	每日最高限额不超过 15,000 万元	14,830.12 万元
关联租赁情况	湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	180 万元	50.64 万元

注 1：浙江乐清农村商业银行股份有限公司“2020 年上半年实际发生金额”所填为截至 2020 年 6 月 30 日账户余额。2020 年上半年公司从浙江乐清农村商业银行股份有限公司取得存款利息 286.55 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													9,900
报告期末对子公司担保余额合计（B）													9,900
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													9,900
担保总额占公司净资产的比例（%）													4.71
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	
--------	--

**3 其他重大合同**
适用 不适用
**十二、 上市公司扶贫工作情况**
适用 不适用
**十三、 可转换公司债券情况**
适用 不适用
**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**
适用 不适用
**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**
适用 不适用

1、报告期内，通过实施冷却塔填料更换；锅炉炉膛清洗；对月度生产计划进行总体评估，减少换线，换锅次数，降低废水排放量；24小时在线监测处理后水体中的COD含量，确保污水排放达到A级标准。

2、报告期内，生产基地通过增加120吨储水罐的投入，利用峰谷用电对工艺冷却水提前降温，提升制造效率，减少能耗投入；安环部门每日监控各区域水、电、蒸汽使用情况，监督各部门能耗绩效指标达成。

3、各部门持续开展垃圾分类、洗瓶机纯水过滤回收、节能降耗合理化建议活动，工厂在向顾客提供高质量产品和服务的同时，一直致力于保护自然环境，全力打造资源节约型和环境友好型绿色工厂。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**
适用 不适用
**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**
适用 不适用
**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**
适用 不适用

参见本报告书之“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策和会计估计”之“44.重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**
适用 不适用
**(三) 其他**
适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,793
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
侯军呈		72,640,500	36.09	72,640,500	无		境内自然人
方玉友		48,858,000	24.27	48,858,000	质押	19,120,000	境内自然人
香港中央结 算有限公司	8,776,448	9,226,687	4.58	0	无		未知
李小林		7,589,400	3.77	7,589,400	无		境内自然人
徐君清		7,419,900	3.69	7,419,900	质押	2,700,000	境内自然人
曹良国	-1,373,912	4,124,938	2.05	0	无		境内自然人

中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	69,992	2,509,848	1.25	0	无	其他
阿布达比投资局		1,139,909	0.57	0	无	其他
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	288,400	865,000	0.43	0	无	其他
基本养老保险基金—一六零六一组合	849,923	849,923	0.42	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
香港中央结算有限公司	9,226,687	人民币普通股	9,226,687			
曹良国	4,124,938	人民币普通股	4,124,938			
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	2,509,848	人民币普通股	2,509,848			
阿布达比投资局	1,139,909	人民币普通股	1,139,909			
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	865,000	人民币普通股	865,000			
基本养老保险基金—一六零六一组合	849,923	人民币普通股	849,923			
招商银行股份有限公司—农银汇理策略趋势混合型证券投资基金	842,806	人民币普通股	842,806			
全国社保基金—一七组合	799,876	人民币普通股	799,876			
中信银行股份有限公司—农银汇理策略精选混合型证券投资基金	763,148	人民币普通股	763,148			
韩国银行—自有资金	703,949	人民币普通股	703,949			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	侯军呈	72,640,500	2020年11月15日	0	首发限售36个月
2	方玉友	48,858,000	2020年11月15日	0	首发限售36个月
3	李小林	7,589,400	2020年11月15日	0	首发限售36个月

4	徐君清	7,419,900	2020年11月15日	0	首发限售36个月
5	方爱芬	390,900	2020年11月15日	0	首发限售36个月
6	叶财福	216,300	2020年11月15日	0	首发限售36个月
7	李建清	199,050	2020年11月15日	0	首发限售36个月
8	陈东方	183,300	2020年11月15日	0	首发限售36个月
9	李文清	159,150	2020年11月15日	0	首发限售36个月
10	裴竹祥	115,430		0	详见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		方玉友系侯军呈配偶方爱琴的弟弟，方爱芬系方玉友的姐姐，故侯军呈、方玉友及方爱芬存在关联关系。			

说明：裴竹祥持有的有限售条件的股份为公司2018年限制性股票激励计划的首次授予的股份，限售期为自限制性股票在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成登记（2018年9月10日）起24个月、36个月。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
曹良国	董事	5,498,850	4,124,938	-1,373,912	个人资金需求减持
金衍华	高管	97,481	73,181	-24,300	个人资金需求减持
王莉	高管	58,900	44,200	-14,700	个人资金需求减持
张叶峰	高管	47,770	35,870	-11,900	个人资金需求减持

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：珀莱雅化妆品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,222,934,295.35	1,246,901,218.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		71,450,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	153,291,958.57	198,409,249.19
应收款项融资	七、6	1,500,000.00	2,150,000.00
预付款项	七、7	67,440,792.83	53,313,963.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	47,003,551.06	15,269,949.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	399,076,790.98	313,649,003.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	42,904,033.06	11,723,268.59
流动资产合计		1,934,151,421.85	1,912,866,653.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	60,519,015.27	14,728,003.68
其他权益工具投资	七、18	20,580,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	71,271,319.63	71,622,083.18
固定资产	七、21	544,290,221.87	550,329,145.07
在建工程	七、22	46,741,993.14	31,894,658.49
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	321,614,360.13	328,564,563.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	36,267,361.86	26,378,564.50
递延所得税资产	七、30	37,779,149.71	27,975,258.51
其他非流动资产	七、31	2,081,219.33	15,006,146.49
非流动资产合计		1,141,144,640.94	1,066,498,423.25
资产总计		3,075,296,062.79	2,979,365,076.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	299,000,000.00	129,047,396.51
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		41,830,948.53
应付账款	七、36	372,200,789.24	347,316,843.39
预收款项	七、37		40,913,490.55
合同负债	七、38	37,586,651.52	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	47,045,787.35	66,684,151.98
应交税费	七、40	60,510,885.86	71,833,700.61
其他应付款	七、41	88,351,452.86	91,444,673.31
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		85,258,247.69
其他流动负债	七、44	16,427,272.10	
流动负债合计		921,122,838.93	874,329,452.57
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50		10,102,532.74
递延收益	七、51	9,534,898.33	19,743,036.56
递延所得税负债	七、30	6,452,215.31	5,132,011.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,987,113.64	34,977,580.68

负债合计		937,109,952.57	909,307,033.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	201,269,560.00	201,269,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	848,458,353.83	835,353,615.48
减：库存股	七、56	15,769,051.20	15,769,051.20
其他综合收益	七、57	-349,309.71	-212,628.22
专项储备			
盈余公积	七、59	100,634,780.00	100,634,780.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	968,429,587.98	908,411,607.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,102,673,920.90	2,029,687,883.68
少数股东权益		35,512,189.32	40,370,159.89
所有者权益（或股东权益）合计		2,138,186,110.22	2,070,058,043.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,075,296,062.79	2,979,365,076.82

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：珀莱雅化妆品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		496,932,393.66	403,072,398.35
交易性金融资产			70,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	416,517,304.56	614,081,454.90
应收款项融资			
预付款项		29,513,402.80	13,257,712.52
其他应收款	十七、2	191,445,574.44	31,800,093.90
其中：应收利息			
应收股利			
存货		196,471,987.96	157,614,679.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,370,330.43	
流动资产合计		1,360,250,993.85	1,289,826,339.45
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	207,161,668.54	159,882,467.38
其他权益工具投资		20,580,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		330,338,807.18	336,462,349.68
固定资产		283,181,314.96	283,156,520.47
在建工程		46,741,993.14	31,877,256.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		313,537,532.95	318,477,880.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,891,682.63	1,177,831.47
递延所得税资产		24,489,019.61	18,414,499.56
其他非流动资产		2,081,219.33	15,006,146.49
非流动资产合计		1,246,003,238.34	1,164,454,952.20
资产总计		2,606,254,232.19	2,454,281,291.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			41,830,948.53
应付账款		312,516,533.12	300,820,130.33
预收款项			13,628,235.50
合同负债		14,246,363.86	
应付职工薪酬		20,673,723.73	23,436,531.67
应交税费		42,638,736.50	49,102,562.13
其他应付款		27,699,156.32	27,706,157.37
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			85,258,247.69
其他流动负债			
流动负债合计		617,774,513.53	541,782,813.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,534,898.33	8,491,110.00
递延所得税负债		4,986,605.71	4,986,605.71
其他非流动负债			

非流动负债合计		14,521,504.04	13,477,715.71
负债合计		632,296,017.57	555,260,528.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		201,269,560.00	201,269,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		850,739,679.88	834,592,133.74
减：库存股		15,769,051.20	15,769,051.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		100,634,780.00	100,634,780.00
未分配利润		837,083,245.94	778,293,340.18
所有者权益（或股东权益）合计		1,973,958,214.62	1,899,020,762.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,606,254,232.19	2,454,281,291.65

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 合并利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		1,384,323,848.88	1,327,789,574.81
其中：营业收入	七、61	1,384,323,848.88	1,327,789,574.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,148,706,930.06	1,101,359,905.92
其中：营业成本	七、61	555,120,455.16	454,408,844.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	11,499,023.35	11,954,040.02
销售费用	七、63	457,414,432.20	523,210,315.65
管理费用	七、64	100,182,355.15	89,244,092.86
研发费用	七、65	31,865,144.96	28,950,059.55
财务费用	七、66	-7,374,480.76	-6,407,446.62
其中：利息费用		2,502,979.38	3,765,915.78
利息收入		8,171,010.26	10,558,202.73
加：其他收益	七、67	8,526,648.97	1,962,399.01
投资收益（损失以“－”号填列）		2,318,347.17	-84,087.29

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-208,988.41	-755,121.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,142,266.22	-8,341,496.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-9,651,315.34	-8,253,940.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		235,668,333.40	211,712,543.35
加：营业外收入	七、74	405,868.31	1,395,442.29
减：营业外支出	七、75	15,505,794.81	609,402.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		220,568,406.90	212,498,582.71
减：所得税费用	七、76	46,884,003.64	43,891,759.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		173,684,403.26	168,606,822.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		173,684,403.26	168,606,822.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		178,767,020.76	173,393,100.68
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,082,617.50	-4,786,277.85
六、其他综合收益的税后净额		-136,681.49	-30,797.91
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-136,681.49	-30,797.91
（1）权益法下可转损益的其他综合			

收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-136,681.49	-30,797.91
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		173,547,721.77	168,576,024.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		178,630,339.27	173,362,302.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,082,617.50	-4,786,277.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.89	0.87
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.89	0.86

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	793,053,800.28	799,209,256.73
减：营业成本	十七、4	364,806,553.96	369,344,680.64
税金及附加		6,466,005.47	7,671,990.20
销售费用		91,431,939.35	143,691,895.62
管理费用		73,330,062.18	75,977,735.62
研发费用		34,152,355.31	28,950,059.55
财务费用		-9,282,936.64	-3,323,329.01
其中：利息费用		1,536,524.31	2,602,438.87
利息收入		6,719,468.13	6,020,157.76
加：其他收益		7,155,816.18	1,532,672.17
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,995,502.53	-376,339.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-270,798.84	-1,047,374.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,545,554.20	-22,153,031.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,475,027.17	-1,957,972.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,280,557.99	153,941,552.21
加：营业外收入		6,666.00	8,664.08
减：营业外支出		15,071,217.24	601,953.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		211,216,006.75	153,348,262.35
减：所得税费用		33,677,060.59	25,495,359.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,538,946.16	127,852,903.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		177,538,946.16	127,852,903.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		177,538,946.16	127,852,903.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 合并现金流量表

2020年1—6月



单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,482,166,082.91	1,276,274,013.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,862,697.97	1,022,854.01
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	27,345,841.54	15,886,393.63
经营活动现金流入小计		1,513,374,622.42	1,293,183,261.17
购买商品、接受劳务支付的现金		644,518,449.15	556,003,186.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		185,549,039.74	181,193,807.96
支付的各项税费		179,671,843.97	231,696,532.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	467,070,910.68	383,422,117.06
经营活动现金流出小计		1,476,810,243.54	1,352,315,644.77
经营活动产生的现金流量净额		36,564,378.88	-59,132,383.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		211,450,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,145,309.14	4,667,591.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位			

收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		215,595,309.14	334,667,591.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,817,591.52	70,587,389.83
投资支付的现金		66,580,000.00	111,138,295.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	1,579,710.89	
投资活动现金流出小计		110,977,302.41	181,725,684.83
投资活动产生的现金流量净额		104,618,006.73	152,941,906.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		976,300.00	10,543,873.44
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		976,300.00	10,543,873.44
取得借款收到的现金		299,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		299,976,300.00	10,543,873.44
偿还债务支付的现金		212,186,065.10	229,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,930,785.34	89,806,650.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)		1,373,175.00
筹资活动现金流出小计		331,116,850.44	320,979,825.93
筹资活动产生的现金流量净额		-31,140,550.44	-310,435,952.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,139,318.32	-30,797.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		108,902,516.85	-216,657,227.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,099,092,785.07	1,126,866,649.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,207,995,301.92	910,209,421.71

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,077,057,503.42	847,299,405.38

收到的税费返还		3,677,812.11	593,127.17
收到其他与经营活动有关的现金		34,759,684.89	49,534,736.08
经营活动现金流入小计		1,115,495,000.42	897,427,268.63
购买商品、接受劳务支付的现金		436,078,293.13	482,893,961.74
支付给职工及为职工支付的现金		64,111,165.24	58,407,920.68
支付的各项税费		119,952,712.41	149,744,216.55
支付其他与经营活动有关的现金		368,745,462.06	187,185,010.13
经营活动现金流出小计		988,887,632.84	878,231,109.10
经营活动产生的现金流量净额		126,607,367.58	19,196,159.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		210,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,145,309.14	2,528,824.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		214,145,309.14	2,528,824.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,775,628.79	70,151,090.97
投资支付的现金		68,130,000.00	155,163,291.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		110,905,628.79	225,314,382.58
投资活动产生的现金流量净额		103,239,680.35	-222,785,558.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	
偿还债务支付的现金		85,130,289.87	169,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,856,762.75	89,396,383.44
支付其他与筹资活动有关的现金			1,373,175.00
筹资活动现金流出小计		202,987,052.62	260,569,558.44
筹资活动产生的现金流量净额		-2,987,052.62	-260,569,558.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价</b>			

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		226,859,995.31	-464,158,957.46
加：期初现金及现金等价物余额		255,868,964.43	683,306,608.98
六、期末现金及现金等价物余额		482,728,959.74	219,147,651.52

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年 期末余额	201,269,56 0.00			835,353,61 5.48	15,769,051 .20	-212,628. 22		100,634,780 .00		908,411,607. 62		2,029,687,883 .68	40,370,159 .89	2,070,058,043 .57
加: 会计 政策变更														
前 期差错更 正														
同 一控制下 企业合并														
其 他														
二、本年 期初余额	201,269,56 0.00			835,353,61 5.48	15,769,051 .20	-212,628. 22		100,634,780 .00		908,411,607. 62		2,029,687,883 .68	40,370,159 .89	2,070,058,043 .57
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)				13,104,738 .35		-136,681. 49				60,017,980.3 6		72,986,037.22	-4,857,970 .57	68,128,066.65
(一) 综 合收益总 额						-136,681. 49				178,767,020. 76		178,630,339.2 7	-5,082,617 .50	173,547,721.7 7

(二) 所有者投入和减少资本				5,103,364.67							5,103,364.67		5,103,364.67
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,103,364.67							5,103,364.67		5,103,364.67
4. 其他													
(三) 利润分配									-118,749,040.40		-118,749,040.40		-118,749,040.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-118,749,040.40		-118,749,040.40		-118,749,040.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本													

本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他				8,001,373.68							8,001,373.68	224,646.93	8,226,020.61
四、本期期末余额	201,269,560.00			848,458,353.83	15,769,051.20	-349,309.71		100,634,780.00	968,429,587.98		2,102,673,920.90	35,512,189.32	2,138,186,110.22

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	201,362,300.00				814,814,724.28	24,453,285.00	-330,580.47		68,469,076.91		634,448,228.13		1,694,310,463.85	4,000,273.68	1,698,310,737.53

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	201,362,300.00		814,814,724.28	24,453,285.00	-330,580.47		68,469,076.91	634,448,228.13	1,694,310,463.85	4,000,273.68	1,698,310,737.53	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-76,500.00		10,349,999.81	-1,373,175.00	-30,797.91			86,840,206.68	98,456,083.58	5,757,595.59	104,213,679.17	
（一）综合收益总额					-30,797.91			173,393,100.68	173,362,302.77	-4,786,277.85	168,576,024.92	
（二）所有者投入和减少资本	-76,500.00		10,349,999.81	-1,373,175.00					11,646,674.81	10,543,873.44	22,190,548.25	
1. 所有者投入的普通股	-76,500.00		-1,296,675.00	-1,373,175.00						10,543,873.44	10,543,873.44	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额			11,646,674.81						11,646,674.81		11,646,674.81	
4. 其他												
（三）利润分配								-86,552,894.00	-86,552,894.00		-86,552,894.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）								-86,552,894.00	-86,552,894.00		-86,552,894.00	



的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	201,285,800.00			825,164,724.09	23,080,110.00	-361,378.38	68,469,076.91	721,288,434.81	1,792,766,547.43	9,757,869.27	1,802,524,416.70		

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	201,269,560.00				834,592,133.74	15,769,051.20			100,634,780.00	778,293,340.18	1,899,020,762.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,269,560.00				834,592,133.74	15,769,051.20			100,634,780.00	778,293,340.18	1,899,020,762.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					16,147,546.14					58,789,905.76	74,937,451.90
（一）综合收益总额										177,538,946.16	177,538,946.16
（二）所有者投入和减少资本					5,103,364.67						5,103,364.67
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,103,364.67						5,103,364.67
4. 其他											
（三）利润分配										-118,749,040.40	-118,749,040.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-118,749,040.40	-118,749,040.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					11,044,181.47						11,044,181.47
四、本期期末余额	201,269,560.00				850,739,679.88	15,769,051.20			100,634,780.00	837,083,245.94	1,973,958,214.62

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	201,362,300.00				814,053,242.54	24,453,285.00			68,469,076.91	554,221,692.12	1,613,653,026.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,362,300.00				814,053,242.54	24,453,285.00			68,469,076.91	554,221,692.12	1,613,653,026.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-76,500.00				10,349,999.81	-1,373,175.00				41,300,009.06	52,946,683.87
(一) 综合收益总额										127,852,903.06	127,852,903.06
(二) 所有者投入和减少资本	-76,500.00				10,349,999.81	-1,373,175.00					11,646,674.81
1. 所有者投入的普通股	-76,500.00				-1,296,675.00	-1,373,175.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,646,674.81						11,646,674.81
4. 其他											

(三) 利润分配										-86,552,894.00	-86,552,894.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-86,552,894.00	-86,552,894.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	201,285,800.00				824,403,242.35	23,080,110.00			68,469,076.91	595,521,701.18	1,666,599,710.44

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

珀莱雅化妆品股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系珀莱雅（湖州）化妆品有限公司，于 2006 年 5 月 24 日在湖州市工商行政管理局吴兴分局登记注册。公司总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100789665033F 的营业执照。现注册资本 20,126.96 万元，股份总数 201,269,560 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 138,808,260 股，无限售条件的流通股份：A 股 62,461,300 股。公司股票已于 2017 年 11 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属日化行业。主要经营活动为化妆品的研发、生产和销售。产品主要为：化妆品。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 24 日第二届董事会第十五次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将杭州珀莱雅贸易有限公司、韩雅（湖州）化妆品有限公司、浙江美丽谷电子商务有限公司、湖州创代电子商务有限公司、乐清莱雅贸易有限公司、悦芙媞（杭州）化妆品有限公司等 31 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见“第十节 财务报告 八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

## 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。



#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	30
2-3 年	50
3 年以上	100

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**1. 共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

**2. 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与

其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和

无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 或 30	5%	9.50%或 3.17%
通用设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停

止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40 或 50
非专利技术	5
办公软件	3-10
专利权	5
客户资源	3
商标权	10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将



在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**√适用  不适用

公司主要销售化妆品。公司销售模式分为经销、直销和代销，属于在某一时点履行履约义务。

**(1) 经销模式**

公司根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收后，确认销售收入。

**(2) 直销模式**

公司将商品交付给消费者，消费者确认收货并支付货款后，确认销售收入。

**(3) 代销**

公司根据合同约定将产品交付给受托方，待受托方对外实现销售后向公司开出代销清单时确认销售收入。

公司在销售产品的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。在客户兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

**39. 合同成本** 适用  不适用**40. 政府补助**√适用  不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已

发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。	《2020 年第二届董事会第十二次会议决议》详见公司公告 2020-012	根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。具体情况见下附的“其他说明”。

其他说明:

(1) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	198,409,249.19		198,409,249.19
应收款项融资	2,150,000.00		2,150,000.00
其他流动资产	11,723,268.59	7,122,566.87	18,845,835.46
其他非流动资产	15,006,146.49		15,006,146.49
预收款项	40,913,490.55	-40,913,490.55	
合同负债		52,165,417.11	52,165,417.11
其他流动负债		17,225,099.61	17,225,099.61
预计负债	10,102,532.74	-10,102,532.74	
递延收益	19,743,036.56	-11,251,926.56	8,491,110.00
未分配利润	908,411,607.62		908,411,607.62
盈余公积	100,634,780.00		100,634,780.00

(2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(3) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,246,901,218.99	1,246,901,218.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	71,450,000.00	71,450,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	198,409,249.19	198,409,249.19	
应收款项融资	2,150,000.00	2,150,000.00	
预付款项	53,313,963.76	53,313,963.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,269,949.97	15,269,949.97	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	313,649,003.07	313,649,003.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,723,268.59	18,845,835.46	7,122,566.87
流动资产合计	1,912,866,653.57	1,919,989,220.44	7,122,566.87
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	14,728,003.68	14,728,003.68	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	71,622,083.18	71,622,083.18	
固定资产	550,329,145.07	550,329,145.07	
在建工程	31,894,658.49	31,894,658.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	328,564,563.33	328,564,563.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	26,378,564.50	26,378,564.50	
递延所得税资产	27,975,258.51	27,975,258.51	
其他非流动资产	15,006,146.49	15,006,146.49	
非流动资产合计	1,066,498,423.25	1,066,498,423.25	
资产总计	2,979,365,076.82	2,986,487,643.69	7,122,566.87
<b>流动负债:</b>			



短期借款	129,047,396.51	129,047,396.51	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,830,948.53	41,830,948.53	
应付账款	347,316,843.39	347,316,843.39	
预收款项	40,913,490.55		-40,913,490.55
合同负债		52,165,417.11	52,165,417.11
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	66,684,151.98	66,684,151.98	
应交税费	71,833,700.61	71,833,700.61	
其他应付款	91,444,673.31	91,444,673.31	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	85,258,247.69	85,258,247.69	
其他流动负债		17,225,099.61	17,225,099.61
流动负债合计	874,329,452.57	902,806,478.74	28,477,026.17
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,102,532.74		-10,102,532.74
递延收益	19,743,036.56	8,491,110.00	-11,251,926.56
递延所得税负债	5,132,011.38	5,132,011.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,977,580.68	13,623,121.38	-21,354,459.30
负债合计	909,307,033.25	916,429,600.12	7,122,566.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	201,269,560.00	201,269,560.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	835,353,615.48	835,353,615.48	
减：库存股	15,769,051.20	15,769,051.20	
其他综合收益	-212,628.22	-212,628.22	
专项储备			
盈余公积	100,634,780.00	100,634,780.00	

一般风险准备			
未分配利润	908,411,607.62	908,411,607.62	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,029,687,883.68	2,029,687,883.68	
少数股东权益	40,370,159.89	40,370,159.89	
所有者权益（或股东权益）合计	2,070,058,043.57	2,070,058,043.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,979,365,076.82	2,986,487,643.69	7,122,566.87

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	403,072,398.35	403,072,398.35	
交易性金融资产	70,000,000.00	70,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	614,081,454.90	614,081,454.90	
应收款项融资			
预付款项	13,257,712.52	13,257,712.52	
其他应收款	31,800,093.90	31,800,093.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	157,614,679.78	157,614,679.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,289,826,339.45	1,289,826,339.45	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	159,882,467.38	159,882,467.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	336,462,349.68	336,462,349.68	
固定资产	283,156,520.47	283,156,520.47	
在建工程	31,877,256.59	31,877,256.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	318,477,880.56	318,477,880.56	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	1,177,831.47	1,177,831.47	
递延所得税资产	18,414,499.56	18,414,499.56	
其他非流动资产	15,006,146.49	15,006,146.49	
非流动资产合计	1,164,454,952.20	1,164,454,952.20	
资产总计	2,454,281,291.65	2,454,281,291.65	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,830,948.53	41,830,948.53	
应付账款	300,820,130.33	300,820,130.33	
预收款项	13,628,235.50		-13,628,235.50
合同负债		13,628,235.50	13,628,235.50
应付职工薪酬	23,436,531.67	23,436,531.67	
应交税费	49,102,562.13	49,102,562.13	
其他应付款	27,706,157.37	27,706,157.37	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	85,258,247.69	85,258,247.69	
其他流动负债			
流动负债合计	541,782,813.22	541,782,813.22	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,491,110.00	8,491,110.00	
递延所得税负债	4,986,605.71	4,986,605.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,477,715.71	13,477,715.71	
负债合计	555,260,528.93	555,260,528.93	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	201,269,560.00	201,269,560.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	834,592,133.74	834,592,133.74	
减：库存股	15,769,051.20	15,769,051.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	100,634,780.00	100,634,780.00	
未分配利润	778,293,340.18	778,293,340.18	
所有者权益（或股东权益）合计	1,899,020,762.72	1,899,020,762.72	

负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,454,281,291.65	2,454,281,291.65	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
消费税	应纳税销售额（量）	15%
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
湖州牛客科技有限公司	20
韩国优妮蜜化妆品有限公司	
韩娜化妆品株式会社	
悦芙媞株式会社	
香港可诗贸易有限公司	
香港星火实业有限公司	
香港万言电子商务有限公司	
香港仲文电子商务有限公司	
博雅(香港)投资管理有限公司	
香港旭晨贸易有限公司	
Proya Europe SARL	

除上述以外的其他纳税主体	25
--------------	----

注：韩国优妮蜜化妆品有限公司、韩娜化妆品株式会社和悦芙媞株式会社，按照韩国当地税务规定计缴相关税费；香港可诗贸易有限公司、香港星火实业有限公司、香港万言电子商务有限公司、香港仲文电子商务有限公司、博雅(香港)投资管理有限公司和香港旭晨贸易有限公司按照香港当地税务规定计缴相关税费；Proya Europe SARL 按照卢森堡当地税务规定计缴相关税费。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2017 年 11 月 13 日通过高新技术企业复审，并取得高新技术企业证书，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2017-2019 年度。2020 年度公司正在申请高新技术企业复审，2020 年度暂按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)，湖州牛客科技有限公司符合小型微利企业纳税标准，2020 年按 20% 的税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号)，子公司杭州珀莱雅商业经营管理有限公司符合从事生产、生活性服务业一般纳税人条件，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，用于抵减应纳税额。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,389.37	42,499.65
银行存款	1,192,751,280.33	1,230,772,238.87
其他货币资金	30,136,625.65	16,086,480.47
合计	1,222,934,295.35	1,246,901,218.99
其中：存放在境外的款项总额	48,142,943.59	27,200,237.51

其他说明：

期末银行存款中变压器定期存款保证金 293,481.72 元及其他货币资金中土地建设保证金 6,909,952.20 元、信用证保证金 7,000,000.00 元和天猫保证金、支付宝保证金等 735,559.51 元使用受限。

期初银行存款中结构性存款 140,000,000.00 元、变压器定期存款保证金 293,481.72 元及其

他货币资金中土地建设保证金 6,909,952.20 元和天猫保证金、支付宝保证金等 605,000.00 元使用受限。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		71,450,000.00
其中：		
理财产品		71,450,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		71,450,000.00

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	161,677,277.40
1 年以内小计	161,677,277.40
1 至 2 年	913,956.29
2 至 3 年	108,444.08
3 年以上	631,800.01
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	163,331,477.78

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,178,026.20	0.72	1,178,026.20	100.00			130,187.88	0.06	130,187.88	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	162,153,451.58	99.28	8,861,493.01	5.46	153,291,958.57	212,019,218.48	99.94	13,609,969.29	6.42	198,409,249.19
其中：										
账龄组合	162,153,451.58	99.28	8,861,493.01	5.46	153,291,958.57	212,019,218.48	99.94	13,609,969.29	6.42	198,409,249.19

合计	163,331,477.78	/	10,039,519.21	/	153,291,958.57	212,149,406.36	/	13,740,157.17	/	198,409,249.19
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州壹麦贸易有限公司	130,187.88	130,187.88	100.00	预计无法收回
上海鹏程化妆品有限公司	1,047,838.32	1,047,838.32	100.00	预计无法收回
合计	1,178,026.20	1,178,026.20	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	160,629,439.08	8,031,471.95	5.00
1-2 年	913,956.29	274,186.89	30.00
2-3 年	108,444.08	54,222.04	50.00
3 年以上	501,612.13	501,612.13	100.00
合计	162,153,451.58	8,861,493.01	5.46

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	130,187.88	1,047,838.32				1,178,026.20
按组合计提坏账准备	13,609,969.29	-4,748,476.28				8,861,493.01
合计	13,740,157.17	-3,700,637.96				10,039,519.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用



## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	28,677,239.04	17.56	1,433,861.95
唯品会(中国)有限公司	13,885,922.12	8.50	694,296.11
山东澄天商贸有限责任公司 [注]	7,517,087.44	4.60	375,854.37
浙江天猫网络科技有限公司	6,409,511.60	3.92	320,475.58
合肥丽尚元化妆品有限公司	5,105,414.74	3.13	255,270.74
小计	61,595,174.94	37.71	3,079,758.75

[注]: 应收山东澄天商贸有限责任公司金额系将受同一人控制的山东澄天商贸有限责任公司、济南优雅商贸有限责任公司合并统计。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,500,000.00	2,150,000.00
合计	1,500,000.00	2,150,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	1,500,000.00				1,500,000.00	
合计	1,500,000.00				1,500,000.00	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	2,150,000.00				2,150,000.00	
合 计	2,150,000.00				2,150,000.00	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	1,500,000.00		
合 计	1,500,000.00		

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,731,832.00
小 计	1,731,832.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	65,726,170.85	97.46	52,483,348.55	98.44
1至2年	1,714,621.98	2.54	830,615.21	1.56
2至3年				
3年以上				
合 计	67,440,792.83	100.00	53,313,963.76	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州十禾信息科技有限公司	12,795,680.25	18.97
EURL PHARMATICA [注]	7,747,258.80	11.49
支付宝(中国)网络技术有限公司	6,557,750.23	9.72
新沂蔡徐坤影视文化工作室	5,188,679.29	7.69
北京中和德娱文化传媒有限公司	5,000,000.00	7.41
小计	37,289,368.57	55.28

[注]: 预付 EURL PHARMATICA 金额系将受同一人控制的 EURL PHARMATICA、SARL ORTUS 和 S. A. S AREDIS 合并统计。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,003,551.06	15,269,949.97
合计	47,003,551.06	15,269,949.97

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	39,684,657.52
1 年以内小计	39,684,657.52
1 至 2 年	12,457,023.25
2 至 3 年	1,166,420.31
3 年以上	744,395.12
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	54,052,496.20

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,007,014.78	10,024,373.00
应收暂付款	40,701,870.06	6,892,173.88
备用金	546,821.07	539,361.62
其他	1,796,790.29	27,000.00
合计	54,052,496.20	17,482,908.50

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	716,693.59	514,051.50	982,213.44	2,212,958.53
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-622,851.16	622,851.16		
--转入第三阶段		-766,536.96	766,536.96	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	1,890,390.45	3,366,741.28	-414,227.55	4,842,904.18
本期转回				
本期转销				
本期核销			6,917.57	6,917.57
其他变动				
2020年6月30日余额	1,984,232.88	3,737,106.98	1,327,605.28	7,048,945.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,212,958.53	4,842,904.18		6,917.57		7,048,945.14
合计	2,212,958.53	4,842,904.18		6,917.57		7,048,945.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,917.57

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
巴黎驿站贸易有限公司	应收暂付款	16,948,586.40	1年以内	31.36	847,429.32
S. A. S AREDIS	应收暂付款	7,035,910.68	1年以内	13.02	351,795.53
SikeromEuropeGmbH	应收暂付款	6,714,897.26	1年以内	12.42	335,744.86
美研创新株式会社	应收暂付款	4,750,000.00	1年以内	8.79	237,500.00

杭州市物业维修资金管理中心	押金保证金	4,708,614.72	1-2 年	8.71	1,412,584.42
合计	/	40,158,009.06	/	74.30	3,185,054.13

[注]：应收 S. A. S AREDIS 金额系将受同一人控制的 EURL PHARMATICA、SARL ORTUS 和 S. A. S AREDIS 合并统计。

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 9、 存货

#### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,639,016.39	688,319.28	18,950,697.11	16,474,644.08	801,848.85	15,672,795.23
在产品	11,063,252.61	1,267,872.50	9,795,380.11	8,767,643.14	1,331,381.19	7,436,261.95
库存商品	341,420,480.87	14,456,757.48	326,963,723.39	280,160,075.99	16,867,854.46	263,292,221.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	37,117,888.68	2,194,685.98	34,923,202.70	18,042,228.43	1,623,844.55	16,418,383.88
低值易耗品	1,163,156.77	100,543.23	1,062,613.54	1,918,233.68	95,937.86	1,822,295.82
外购赠品	11,310,102.30	3,928,928.17	7,381,174.13	12,946,644.82	3,939,600.16	9,007,044.66
合计	421,713,897.62	22,637,106.64	399,076,790.98	338,309,470.14	24,660,467.07	313,649,003.07

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	801,848.85	174,612.20		288,141.77		688,319.28
在产品	1,331,381.19	132,239.62		195,748.31		1,267,872.50
库存商品	16,867,854.46	8,704,873.82		11,115,970.80		14,456,757.48
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	1,623,844.55	627,259.96		56,418.53		2,194,685.98
低值易耗品	95,937.86	12,329.74		7,724.37		100,543.23
外购赠品	3,939,600.16			10,671.99		3,928,928.17
合计	24,660,467.07	9,651,315.34		11,674,675.77		22,637,106.64

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

本期期末部分产品可变现净值低于相应成本，故按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	6,577,081.54	7,122,566.87
待抵扣增值税进项税	36,326,951.52	7,126,880.88
预缴税费		4,596,387.71
合计	42,904,033.06	18,845,835.46

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用



## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
湖州磐瑞实业投资合伙企业(有限合伙)	3,314,489.57			-3,033.40						3,311,456.17	
小计	3,314,489.57			-3,033.40						3,311,456.17	
二、联营企业											
熊客文化传媒(杭州)有限公司	2,999,955.82			3,398.63						3,003,354.45	
北京蜜糖派化妆品有限公司				10,316.86						4,087,027.69	4,076,710.83
宁波色古品牌管理有限公司	2,574,740.38			-281,480.93						2,293,259.45	
麦蒂斯信息科技有限公司(广州)有限公司	5,838,817.91			61,810.43						5,900,628.34	
嘉兴沃永投资合伙企业(有限合伙)		46,000,000.00								46,000,000.00	
小计	11,413,514.11	46,000,000.00		-205,955.01						61,284,269.93	4,076,710.83
合计	14,728,	46,000		-208,9						64,595	4,076,7

	003.68	,000.00		88.41						,726.10	10.83
--	--------	---------	--	-------	--	--	--	--	--	---------	-------

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对被投资单位无重大影响的股权投资	20,580,000.00	
合计	20,580,000.00	

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	73,788,298.77			73,788,298.77
2. 本期增加金额	999,754.07			999,754.07
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	999,754.07			999,754.07
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	74,788,052.84			74,788,052.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,166,215.59			2,166,215.59
2. 本期增加金额	1,350,517.62			1,350,517.62
(1) 计提或摊销	1,303,529.18			1,303,529.18
(2) 固定资产转入	46,988.44			46,988.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,516,733.21			3,516,733.21
三、减值准备				

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	71,271,319.63		71,271,319.63
2. 期初账面价值	71,622,083.18		71,622,083.18

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	544,290,221.87	550,329,145.07
固定资产清理		
合计	544,290,221.87	550,329,145.07

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	512,551,045.14	154,267,432.04	17,017,117.58	55,344,021.49	739,179,616.25
2. 本期增加金额	282,477.88	12,634,848.30	214,433.63	1,568,021.41	14,699,781.22
(1) 购置		1,921,943.42	214,433.63	839,171.86	2,975,548.91
(2) 在建工程转入	282,477.88	10,712,904.88		728,849.55	11,724,232.31
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	999,754.07	6,837.61		37,491.45	1,044,083.13
(1) 处置或报废		6,837.61		37,491.45	44,329.06
(2) 转入投资性房地产	999,754.07				999,754.07

4. 期末余额	511,833,768.95	166,895,442.73	17,231,551.21	56,874,551.45	752,835,314.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	72,724,807.35	87,465,399.02	10,683,650.74	17,976,614.07	188,850,471.18
2. 本期增加 金额	8,742,079.98	6,675,677.23	1,026,193.89	3,339,446.44	19,783,397.54
(1) 计提	8,742,079.98	6,675,677.23	1,026,193.89	3,339,446.44	19,783,397.54
3. 本期减少 金额	46,988.44	6,170.94		35,616.87	88,776.25
(1) 处置 或报废		6,170.94		35,616.87	41,787.81
(2) 转入 投资性房地产	46,988.44				46,988.44
4. 期末余额	81,419,898.89	94,134,905.31	11,709,844.63	21,280,443.64	208,545,092.47
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	430,413,870.06	72,760,537.42	5,521,706.58	35,594,107.81	544,290,221.87
2. 期初账面 价值	439,826,237.79	66,802,033.02	6,333,466.84	37,367,407.42	550,329,145.07

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	46,741,993.14	31,894,658.49
工程物资		
合计	46,741,993.14	31,894,658.49

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	18,654,827.66		18,654,827.66	10,299,774.68		10,299,774.68
彩妆工厂	12,545,925.60		12,545,925.60	9,919,160.47		9,919,160.47
其他零星工程	15,541,239.88		15,541,239.88	11,675,723.34		11,675,723.34
合计	46,741,993.14		46,741,993.14	31,894,658.49		31,894,658.49

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户资源	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	376,212,928.47	420,000.00	532,600.00	18,390,998.71	12,833,684.00	120,640.00	408,510,851.18
2. 本期增加金额				501,517.45			501,517.45
(1) 购置				484,115.55			484,115.55
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入				17,401.90			17,401.90
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	376,212,928.47	420,000.00	532,600.00	18,892,516.16	12,833,684.00	120,640.00	409,012,368.63
二、累计摊销							
1. 期初余额	59,724,558.17	420,000.00	525,265.00	16,060,001.34	3,208,421.00	8,042.34	79,946,287.85
2. 本期增加金额	4,615,236.92		1,630.00	689,874.40	2,138,947.33	6,032.00	7,451,720.65
(1) 计提	4,615,236.92		1,630.00	689,874.40	2,138,947.33	6,032.00	7,451,720.65
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	64,339,795.09	420,000.00	526,895.00	16,749,875.74	5,347,368.33	14,074.34	87,398,008.50
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							

(1) 处 置							
4. 期末 余额							
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	311,873, 133.38		5,705.00	2,142,640. 42	7,486,315. 67	106,565.66	321,614,3 60.13
2. 期初账面 价值	316,488, 370.30		7,335.00	2,330,997. 37	9,625,263. 00	112,597.66	328,564,5 63.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
装修及租赁 费	25,303,734.19	3,419,579.55	8,244,930.50		20,478,383.24
代言费	488,145.15	21,792,452.23	6,973,994.20		15,306,603.18

车库使用费	578,850.40		96,474.96		482,375.44
模具	7,834.76		7,834.76		
合计	26,378,564.50	25,212,031.78	15,323,234.42		36,267,361.86

其他说明：  
无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,347,595.02	2,063,185.94	14,868,791.08	2,571,107.32
内部交易未实现利润	44,951,709.02	11,237,927.26	34,435,895.93	8,608,973.98
可抵扣亏损				
信用减值准备	9,717,920.24	2,428,388.66	8,107,969.05	2,025,703.32
股份支付费用	110,066,087.57	16,509,913.13	61,640,988.02	9,246,148.20
与资产相关的政府补助	9,534,898.33	1,430,234.75	8,491,110.00	1,273,666.50
未兑换会员积分	6,587,809.32	1,646,952.33	6,896,104.00	1,724,026.00
预计退货损失	9,850,190.56	2,462,547.64	10,102,532.74	2,525,633.19
合计	203,056,210.06	37,779,149.71	144,543,390.82	27,975,258.51

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧一次性扣除	43,014,768.75	6,452,215.31	33,825,660.75	5,132,011.38
合计	43,014,768.75	6,452,215.31	33,825,660.75	5,132,011.38

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,807,874.24	23,305,078.22



可抵扣亏损	292,350,772.81	275,181,937.40
合计	311,158,647.05	298,487,015.62

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	48,812,246.22	48,812,246.22	
2022年	63,135,622.67	63,135,622.67	
2023年	63,485,783.30	63,485,783.30	
2024年	83,722,264.63	99,748,285.21	
2025年	33,194,855.99		
合计	292,350,772.81	275,181,937.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	2,081,219.33		2,081,219.33	15,006,146.49		15,006,146.49
合计	2,081,219.33		2,081,219.33	15,006,146.49		15,006,146.49

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	299,000,000.00	
质押及保证借款		129,047,396.51

合计	299,000,000.00	129,047,396.51
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		41,830,948.53
合计		41,830,948.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	300,004,154.84	277,377,279.70
应付款项	54,634,502.91	44,347,651.15
设备工程款	17,562,131.49	25,591,912.54
合计	372,200,789.24	347,316,843.39

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期初数余额为零，期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见“第十节财务报告五

44. 重要会计政策和会计估计变更”之说明。

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,643,019.64	40,913,490.55
未兑换会员积分	10,943,631.88	11,251,926.56
合计	37,586,651.52	52,165,417.11

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见“第十节财务报告五 44. 重要会计政策和会计估计变更”之说明。

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,565,250.54	166,464,973.22	185,491,254.93	46,538,968.83
二、离职后福利-设定提存计划	1,118,901.44	3,899,591.14	4,511,674.06	506,818.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	66,684,151.98	170,364,564.36	190,002,928.99	47,045,787.35

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	63,909,902.04	149,376,695.61	167,563,257.74	45,723,339.91
二、职工福利费		6,723,970.98	6,721,536.98	2,434.00
三、社会保险费	938,499.38	4,508,255.25	5,007,698.28	439,056.35
其中：医疗保险费	789,484.39	4,204,678.19	4,642,335.84	351,826.74
工伤保险费	62,603.91	102,630.01	115,287.57	49,946.35
生育保险费	86,411.08	200,947.05	250,074.87	37,283.26

四、住房公积金	716,771.52	5,127,473.70	5,470,420.06	373,825.16
五、工会经费和职工教育经费	77.60	728,577.68	728,341.87	313.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	65,565,250.54	166,464,973.22	185,491,254.93	46,538,968.83

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,078,408.97	3,740,318.01	4,331,600.38	487,126.60
2、失业保险费	40,492.47	159,273.13	180,073.68	19,691.92
3、企业年金缴费				
合计	1,118,901.44	3,899,591.14	4,511,674.06	506,818.52

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,664,612.55	25,197,722.01
消费税	6,405.33	4,103.80
营业税		
企业所得税	24,543,536.78	35,920,176.92
个人所得税	6,263,575.60	1,145,293.78
城市维护建设税	1,511,060.58	1,711,912.59
房产税	2,136,089.34	6,188,353.46
教育费附加	771,024.92	900,330.64
地方教育附加	514,016.62	600,220.42
印花税	71,317.54	154,729.52
残疾人保障金	29,246.60	10,857.47
合计	60,510,885.86	71,833,700.61

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	88,351,452.86	91,444,673.31

合计	88,351,452.86	91,444,673.31
----	---------------	---------------

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	60,387,646.30	66,903,407.44
限制性股票回购义务	15,769,051.20	15,769,051.20
其他	12,194,755.36	8,772,214.67
合计	88,351,452.86	91,444,673.31

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	15,769,051.20	限制性股票回购义务尚未履行完毕
合计	15,769,051.20	/

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		85,258,247.69
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		85,258,247.69

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款	16,427,272.10	17,225,099.61
合计	16,427,272.10	17,225,099.61

期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见“第十节财务报告五 44.重要会计政策和会计估计变更”之说明。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

期初数为零，期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见“第十节财务报告五 44. 重要会计政策和会计估计变更”之说明。

**51、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,491,110.00	2,000,000.00	956,211.67	9,534,898.33	政府拨付
未兑换会员积分[注]					
合计	8,491,110.00	2,000,000.00	956,211.67	9,534,898.33	/

[注]：期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见“第十节财务报告五 44. 重要会计政策和会计估计变更”之说明。

**涉及政府补助的项目：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
化妆品技术改造补助	8,491,110.00	2,000,000.00		956,211.67		9,534,898.33	与资产相关

**其他说明：**

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见“第十节财务报告七 84、政府补助”之说明。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,269,560						201,269,560

其他说明：

截至 2020 年 6 月 30 日，公司重要股东股份冻结明细如下：

股东名称	持股总数（股）	冻结股数（股）	冻结类型
方玉友	48,858,000	19,120,000	质押
小 计	48,858,000	19,120,000	

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	803,404,232.49	22,419.22	2,568,102.02	800,858,549.69
其他资本公积	31,949,382.99	15,650,421.15		47,599,804.14
合计	835,353,615.48	15,672,840.37	2,568,102.02	848,458,353.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 1) 资本溢价增减变动

①本期资本溢价(股本溢价)增加 22,419.22 元系子公司浙江比优媧化妆品有限公司少数股东增资，按增资前的本公司股权比例计算其在增资前净资产中的份额与增资后按本公司持股比例计算的净资产份额之间的差额 22,419.22 元计入资本公积(股本溢价)。



②本期资本溢价(股本溢价)减少 2,568,102.02 元系子公司湖州优资莱贸易有限公司少数股东将其持有的湖州优资莱贸易有限公司 5%股权转让给本公司,处置价款与转让前应享有其净资产份额之间的差额 2,568,102.02 元计入资本公积(股本溢价)。

## 2) 其他资本增减变动

本期其他资本公积增加 22,103,851.00 元,系根据公司股权激励计划,确认限制性股票激励费用 5,103,364.67 元,并计入其他资本公积;同时,对预计未来期间可税前扣除金额超过已确认限制性股票激励费用的部分计提递延所得税资产 10,547,056.48 元,并计入其他资本公积。

## 56、 库存股

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有回购义务的限制性股票	15,769,051.20			15,769,051.20
合计	15,769,051.20			15,769,051.20

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中:重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合	-212,628.22	-136,681.49				-136,681.49		-349,309.71

收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-212,628.22	-136,681.49				-136,681.49		-349,309.71
其他综合收益合计	-212,628.22	-136,681.49				-136,681.49		-349,309.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,634,780.00			100,634,780.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	100,634,780.00			100,634,780.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	908,411,607.62	634,448,228.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	908,411,607.62	634,448,228.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,767,020.76	392,681,976.58
减：提取法定盈余公积		32,165,703.09

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	118,749,040.40	86,552,894.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	968,429,587.98	908,411,607.62

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,382,135,112.85	552,948,536.81	1,327,044,815.99	452,106,543.73
其他业务	2,188,736.03	2,171,918.35	744,758.82	2,302,300.73
合计	1,384,323,848.88	555,120,455.16	1,327,789,574.81	454,408,844.46

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	19,373.48	104,415.64
营业税		
城市维护建设税	4,642,273.84	4,464,042.68
教育费附加	2,391,100.89	2,346,261.34
资源税		
房产税		
土地使用税		-511,852.10
车船使用税	3,210.00	6,870.00

印花税	712,908.54	900,147.29
房产税	2,136,089.34	3,079,980.94
地方教育附加	1,594,067.26	1,564,174.23
合计	11,499,023.35	11,954,040.02

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
形象宣传推广费	334,763,800.09	323,261,818.20
职工薪酬	97,805,241.40	112,179,111.30
运费 [注]		36,414,165.10
差旅费	6,426,413.51	10,967,887.67
会务费	2,382,019.59	14,986,792.10
办公费	8,889,179.33	19,558,420.82
调研咨询费	5,697,435.22	4,023,637.60
其他	1,450,343.06	1,818,482.86
合计	457,414,432.20	523,210,315.65

其他说明：

[注]：根据新收入准则，将运费从“销售费用”调整至“营业成本”核算。

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	47,708,602.55	37,522,236.24
股份支付	5,103,364.67	10,423,626.98
折旧、摊销及租赁费	23,380,666.23	9,291,573.68
办公及业务招待费	10,813,515.29	16,140,548.93
咨询及中介机构费	9,116,773.89	6,786,685.39
差旅交通及会务费	956,944.85	5,249,687.54
其他	3,102,487.67	3,829,734.10
合计	100,182,355.15	89,244,092.86

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	21,620,983.90	13,263,615.60
委外研发费	5,508,591.48	10,234,292.55
折旧、摊销及租赁费	1,985,453.64	4,304,296.28
直接投入费用	1,202,200.16	505,429.02

其他	1,547,915.78	642,426.10
合计	31,865,144.96	28,950,059.55

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,502,979.38	3,765,915.78
利息收入	-8,171,010.26	-10,558,202.73
手续费	458,089.60	228,426.87
汇兑损益	-2,164,539.48	156,413.46
合计	-7,374,480.76	-6,407,446.62

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,020,757.76	1,962,399.01
手续费返还	394,975.03	
增值税进项税额加计扣除	110,916.18	
合计	8,526,648.97	1,962,399.01

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见“第十节财务报告七 84、政府补助”之说明。

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-208,988.41	-755,121.35
处置长期股权投资产生的投资收益	261,034.21	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	2,266,301.37	671,034.06
合计	2,318,347.17	-84,087.29

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-1,142,266.22	-8,341,496.32
合计	-1,142,266.22	-8,341,496.32

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,651,315.34	-8,253,940.94
一、可供出售金融资产减值损失		
二、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-9,651,315.34	-8,253,940.94

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的款项	258,167.68		258,167.68
罚没及违约金收入		1,024,677.00	
其他	147,700.63	370,765.29	147,700.63
合计	405,868.31	1,395,442.29	405,868.31

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,541.25		2,541.25
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	15,106,421.65	600,000.00	15,106,421.65
其他	396,831.91	9,402.93	396,831.91

合计	15,505,794.81	609,402.93	15,505,794.81
----	---------------	------------	---------------

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,977,958.94	40,713,787.38
递延所得税费用	-2,093,955.30	3,177,972.50
合计	46,884,003.64	43,891,759.88

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	220,568,406.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,142,101.73
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-340,991.82
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,824,097.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-251,880.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,298,714.00
适用优惠税率的影响	-18,855,921.52
研发费加计扣除	-2,932,115.81
所得税费用	46,884,003.64

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告七 57、其他综合收益”之说明。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	6,293,169.16	5,890,566.81
政府补助	7,066,546.09	1,022,854.01
往来款及其他	13,986,126.29	8,972,972.81



合计	27,345,841.54	15,886,393.63
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
形象宣传推广费	339,476,948.33	226,732,029.66
其他付现费用	60,364,118.72	144,925,148.13
往来款及其他	67,229,843.63	11,764,939.27
合计	467,070,910.68	383,422,117.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司的现金净额	1,579,710.89	
合计	1,579,710.89	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
部分限制性股票回购		1,373,175.00
合计		1,373,175.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	173,684,403.26	168,606,822.83
加：资产减值准备	9,651,315.34	8,253,940.94
信用减值损失	1,142,266.22	8,341,496.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,086,926.72	16,065,716.25
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,451,720.65	5,589,320.48
长期待摊费用摊销	15,323,234.42	16,337,969.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,541.25	994.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,502,979.38	-901,675.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,318,347.17	-84,087.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,803,891.20	548,386.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,320,203.93	1,406,537.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,079,103.25	-34,242,627.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,304,967.59	-82,540,850.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,094,903.08	-166,514,328.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,564,378.88	-59,132,383.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,207,995,301.92	910,209,421.71
减：现金的期初余额	1,099,092,785.07	1,126,866,649.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	108,902,516.85	-216,657,227.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,445,612.19
其中：湖州缙芝化妆品有限公司	2,445,612.19
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,025,323.08
其中：湖州缙芝化妆品有限公司	4,025,323.08
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-1,579,710.89

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,207,995,301.92	1,099,092,785.07
其中：库存现金	46,389.37	42,499.65
可随时用于支付的银行存款	1,192,457,798.61	1,090,478,757.15
可随时用于支付的其他货币资金	15,491,113.94	8,571,528.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,207,995,301.92	1,099,092,785.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

时点	货币资金余额	现金及现金等价物	差异金额	差异原因
2020年6月30日	1,222,934,295.35	1,207,995,301.92	14,938,993.43	变压器定期存款保证金293,481.72元及其他货币资金中土地建设保证金6,909,952.20元、信用证保证金7,000,000.00元和天猫保证金、支付宝保证金等735,559.51元。
2019年12月31日	1,246,901,218.99	1,099,092,785.07	147,808,433.92	系变压器定期存款保证金293,481.72元、土地建设保证金6,909,952.20元、天猫保证金和支付宝保证金等605,000.00元及结构性存款140,000,000.00元。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,938,993.43	变压器保证金、土地建设保证金、天猫保证金和支付宝保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	14,938,993.43	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	861,688.31	7.07950	6,100,322.39
欧元	3,827,924.33	7.96100	30,474,105.59
港币	5,179,319.31	0.91344	4,730,997.43
韩元	100,098,597.00	0.00591	591,214.91
瑞士法郎	22,952.88	7.44340	170,847.47
日元	2,080.00	0.06581	136.88
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元	1,473,296.10	7.96100	11,728,910.25
港币	126,938.19	0.91344	115,950.42
韩元	307,678,257.16	0.00591	1,817,247.99
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：欧元			
港币	322,829.61	0.91344	294,885.48
韩元	148,030,140.77	0.00591	874,314.22
其他应收款	-	-	
其中：美元	97,000.00	7.07950	686,711.50
欧元	1,173,990.00	7.96100	9,346,134.39

港币	300,000.00	0.91344	274,032.00
其他应付款	-	-	
其中：欧元	552,627.85	7.96100	4,399,470.31
港币	5,975.00	0.91344	5,457.80
韩元	75,725,408.00	0.00591	447,258.92

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

悦芙媿株式会社、韩娜化妆品株式会社和韩国优妮蜜化妆品有限公司经营地点在韩国，业务收支以韩元为主，采用韩元作为记账本位币；香港星火实业有限公司、香港仲文电子商务有限公司、香港可诗贸易有限公司和香港万言电子商务有限公司等经营地点在香港，采用人民币作为记账本位币。

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	9,534,898.33	递延收益	956,211.67
与收益相关的政府补助	7,064,546.09	其他收益	7,064,546.09

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
化妆品技术改造补助	8,491,110.00	2,000,000.00	956,211.67	9,534,898.33	其他收益
小计	8,491,110.00	2,000,000.00	956,211.67	9,534,898.33	

根据湖州市埭溪镇人民政府《关于对珀莱雅化妆品股份有限公司湖州分公司技改奖励的决定》，2014年公司收到埭溪镇政府技改补助14,561,400.00元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期计入其他收益728,070.00元。

根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会《关于下达 2015 年度工业强市建设发展资金（第一批）的通知》（湖财企〔2015〕150 号），2015 年由湖州市财政局拨入技改补助 2,350,000.00 元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期计入其他收益 117,500.00 元。

根据湖州市吴兴区发展改革和经济委员会、吴兴区财政局《关于下达 2014 年度区“机器换人”项目专项资金（第二批）的通知》（吴发改〔2015〕18 号），2015 年由湖州市吴兴区财政局拨入技改补助 500,000.00 元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期计入其他收益 25,000.00 元。

根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会《关于下达 2018 年度湖州市工业发展专项资金（第二批）的通知》（湖财企〔2018〕319 号），2018 年 12 月由湖州市财政局拨入技改补助 1,379,500.00 元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期计入其他收益 68,975.00 元。

根据吴兴区财政局、吴兴区发展改革和经济信息局《关于拨付 2019 年吴兴区示范智能车间专项补助资金的通知》（吴财企函〔2020〕145 号），2020 年 5 月由湖州市吴兴区财政局拨入示范智能车间专项补助资金 2,000,000.00 元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期计入其他收益 16,666.67 元。

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
2019 年度企业利用资本市场扶持资金	3,915,000.00	其他收益	根据杭州市西湖区发改局《关于促进“互联网+”金融创新发展的扶持意见》（西发改〔2016〕1 号），由杭州市西湖区人民政府留下街道办事处拨入
稳岗补贴	504,703.00	其他收益	根据西湖区社会保险费返还工作小组《2020 年西湖区第一批享受社会保险费返还企业名单公示》，由杭州市就业服务中心拨入
2020 年西湖区市工业和信息化专项资金	380,400.00	其他收益	根据杭州市西湖区发展改革和经济信息局、西湖区财政局《关于下达 2020 年西湖区市工业和信息化专项资金（第四批）的通知》（西发改经信〔2020〕12 号），由杭州市西湖区人民政府留下街道办事处拨入
电子商务专项资金	350,000.00	其他收益	根据湖州市财政局、湖州市商务局《关于下达 2020 年市本级第一批电子商务专项资金的通知》（湖财企〔2020〕27 号），由湖州市财政局拨入
杭州市人民政府质量奖	300,000.00	其他收益	根据杭州市人民政府办公厅《关于 2019 年杭州市政府质量奖评审结果的通报》（杭政办函〔2019〕103 号），由杭州市财政局拨入
领军型创新团队区补助款	300,000.00	其他收益	根据浙江省科技技术厅、浙江省财政厅《关于公布 2019 年度浙江省扩大海外工程师引进计划入选人员名单的通知》，由湖州市吴兴区财政局拨入

总部经济奖励资金	259,800.00	其他收益	根据《乐清市人民政府关于进一步促进总部经济发展的若干意见》(乐政发(2017)47号)和《乐清市人民政府关于引大引强总部经济回归企业进一步加大财政返还力度的批复》(乐政函(2019)53号),由乐清市财政局拨入
西湖区企业发明专利补助	210,000.00	其他收益	根据西湖区企业发明专利补助政策,由杭州市西湖区市场监督管理局拨入
“浙江制造”品牌建设资助经费	200,000.00	其他收益	根据杭州市市场监督管理局《关于拨付2019年全市“浙江制造”品牌建设资助经费的通知》(杭市管(2020)59号),由杭州市财政局拨入
杭州市专利专项资金	100,000.00	其他收益	根据杭州市市场监督管理局、杭州市财政局《关于印发〈杭州市专利专项资金管理办法〉的通知》(杭市管(2019)165号),由杭州市西湖区区级机关事业单位拨入
人才发展专项资金	100,000.00	其他收益	根据中共湖州市委组织部《关于下达2019年度第三批人才发展专项资金的通知》,由湖州市吴兴区财政局拨入
科技发展专项资金	100,000.00	其他收益	根据吴兴区财政局、吴兴区科学技术局《关于下达2020年省科技发展专项资金的通知》(吴财预函(2020)76号),由湖州市吴兴区财政局拨入
电子商务专项补助	100,000.00	其他收益	根据湖州市吴兴区人民政府办公室《关于印发吴兴区促进电子商务新经济发展十条政策的通知》(吴政办发(2019)65号),由湖州市吴兴区财政局拨入
发明专利资助、社零补助、税费返还等	244,643.09	其他收益	由杭州市西湖区区级机关事业单位、杭州市西湖区商务局等拨入
小计	7,064,546.09		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,020,757.76 元。

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
湖州缙芝化 妆品有限公 司	4,106,289.39	51.00	股权转让	2020年4 月24日	完成工商变 更登记	261,034.21						

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
博雅（香港）投资管理有限公司	新设子公司	2020年3月18日	尚未出资	100.00%
香港旭晨贸易有限公司	新设子公司	2020年3月25日	尚未出资	100.00%



Proya Europe SARL	新设子公司	2020 年 4 月 7 日	尚未出资	100.00%
浙江青雅文化艺术传播有限公司	新设子公司	2020 年 5 月 8 日	55.00 万元	55.00%

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州珀莱雅贸易有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00		设立
浙江美丽谷电子商务有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00		设立
湖州创代电子商务有限公司	湖州	湖州	批发零售业		100.00	设立
韩雅(湖州)化妆品有限公司	湖州	湖州	制造业		100.00	同一控制下合并
乐清莱雅贸易有限公司	乐清	乐清	批发零售业	100.00		设立
悦芙媿(杭州)化妆品有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00		设立
湖州优资莱贸易有限公司	湖州	湖州	批发零售业	100.00		设立
杭州珀莱雅商业经营管理有限公司	杭州	杭州	租赁和商务服务业	100.00		设立
香港星火实业有限公司	香港	香港	批发零售业	100.00		设立
香港可诗贸易有限公司	香港	香港	批发零售业	52.00		设立
宁波可诗贸易有限公司	宁波	宁波	批发零售业	52.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
香港可诗贸易有限公司	48.00	-1,619,593.70		21,727,571.86
宁波可诗贸易有限公司	48.00	-645,844.96		-2,342,339.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
香港可诗贸易有限公司	134,874,820.87		134,874,820.87	97,095,361.83		155,419,174.42		155,419,174.42	116,404,509.18		116,404,509.18
宁波可诗贸易有限公司	12,093,006.92	62,583.79	12,155,590.71	17,035,464.84		4,866,629.16	45,000.00	4,911,629.16	8,445,992.96		8,445,992.96

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
香港可诗贸易有限公司	79,489,236.76	-1,235,206.20	-1,235,206.20	-1,271,671.17				
宁波可诗贸易有限公司	8,877,358.48	-1,345,510.33	-1,345,510.33	1,418,329.96				

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
浙江比优媧化妆品有限公司	2020年5月27日	100.00%	95.00% [注]

浙江比优媧化妆品有限公司因少数股东增资，导致本公司股权稀释。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	3,311,456.17	3,314,489.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,033.40	-452,849.23
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,033.40	-452,849.23
联营企业:		

投资账面价值合计	61,284,269.93	11,413,514.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-205,955.01	-302,272.12
--其他综合收益		
--综合收益总额	-205,955.01	-302,272.12

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 37.71%(2019 年 12 月 31 日：56.80%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	299,000,000.00	301,071,827.78	301,071,827.78		
应付票据					
应付账款	372,200,789.24	372,200,789.24	372,200,789.24		
其他应付款	88,351,452.86	88,351,452.86	88,351,452.86		
小 计	759,552,242.10	761,624,069.88	761,624,069.88		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	214,305,644.20	217,020,041.44	217,020,041.44		
应付票据	41,830,948.53	41,830,948.53	41,830,948.53		
应付账款	347,316,843.39	347,316,843.39	347,316,843.39		
其他应付款	91,444,673.31	91,444,673.31	91,444,673.31		
小 计	694,898,109.43	697,612,506.67	697,612,506.67		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见“第十节财务报告七 82、外币货币性项目”之说明。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			20,580,000.00	20,580,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				



(六) 应收款项融资			1,500,000.00	1,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			22,080,000.00	22,080,000.00
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

1. 对于持有的应收票据，系用票面金额确定其公允价值。

2. 对于其他权益工具投资，因被投资单位的经营环境、经营情况或财务状况未发生重大变化，故按投资成本确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见“第十节财务报告九 1、在子公司的权益”之说明。

适用 不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见“第十节财务报告九 3、在合营企业或联营企业中的权益”之说明。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江乐清农村商业银行股份有限公司	其他
湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	其他
熊客文化传媒(杭州)有限公司	其他
北京蜜糖派化妆品有限公司	其他
麦蒂斯信息科技(广州)有限公司	其他
巴黎驿站贸易有限公司	其他
EURL PHARMATICA	其他
SARL ORTUS	其他
S. A. S AREDIS	其他
韩国攸珂株式会社	其他
上海攸珂品牌管理有限公司	其他
潘翔	其他

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
EURL PHARMATICA	采购货物	29,916,316.45	
SARL ORTUS	采购货物	9,597,184.29	
S. A. S AREDIS	采购货物	1,171,597.28	
麦蒂斯信息科技(广州)有限公司	广告及传播服务费	1,175,044.31	9,452,829.93
熊客文化传媒(杭州)有限公司	视频制作服务	139,262.26	849,986.77

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
巴黎驿站贸易有限公司	销售货物	1,067,832.52	
韩国攸珂株式会社	销售货物	2,399,213.01	
上海攸珂品牌管理有限公司	销售货物	24,255,507.45	
北京蜜糖派化妆品有限公司	销售货物	2,249,529.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	厂房	506,357.99	201,816.48

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	493.10	494.36

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

本公司及下属子公司在浙江乐清农村商业银行股份有限公司开立银行账户并按照市场利率收取存款利息。

**(1) 向关联方银行存款**

单位：万元

关联方	关联交易内容	期末数	期初数
浙江乐清农村商业银行股份有限公司	银行存款	14,830.12	12,149.26

**(2) 向关联方收取利息**

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
浙江乐清农村商业银行股份有限公司	利息收入	286.55	185.18

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京蜜糖派化妆品有限公司	3,973,406.44	198,670.32	1,436,213.74	71,810.69
	巴黎驿站贸易有限公司	35,431.57	1,771.58		

小计		4,008,838.01	200,441.90	1,436,213.74	71,810.69
预付账款					
	EURL PHARMATICA [注]	7,747,258.80		16,860,085.06	
	熊客文化传媒(杭州)有限公司			5,300.00	
	湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	44,000.00		1,000.00	
小计		7,791,258.80		16,866,385.06	
其他应收款					
	巴黎驿站贸易有限公司	16,948,586.40	847,429.32	5,004,666.01	250,233.30
	S. A. S AREDIS	7,035,910.68	351,795.53		
	湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	132,568.20	34,128.41	132,568.20	34,128.41
	潘翔	75,000.00	3,750.00	75,000.00	3,750.00
	北京蜜糖派化妆品有限公司			27,000.00	1,350.00
小计		24,192,065.28	1,237,103.26	5,239,234.21	289,461.71

[注]: 预付 EURL PHARMATICA 款项系将受同一人控制的 EURL PHARMATICA、SARL ORTUS 和 S. A. S AREDIS 合并统计。

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖州美妆小镇科技孵化园有限公司		126,303.38

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	不适用
公司本期行权的各项权益工具总额	不适用
公司本期失效的各项权益工具总额	不适用
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予的限制性股票授予价格为 17.95 元/股，期限为自授予日起 60 个月。
-------------------------------	---

## 其他说明

2018 年 7 月 12 日，根据公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，根据激励计划，公司拟向激励对象授予限制性股票不超过 146.72 万股，其中首次授予 120.11 万股，预留 26.61 万股。限制性股票首次授予日为 2018 年 7 月 12 日，激励对象为公司任职的高级管理人员、中层管理人员及核心骨干(不包括独立董事、监事及单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女)共计 32 人，授予价格为每股 17.95 元。本激励计划涉及的标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。授予的限制性股票均自首次授予的限制性股票起满 12 个月后，在未来 36 个月内分三期解除限售，三期解除限售比例为 30%、30%、40%。第一个解除限售期解除限售的业绩条件为：以 2017 年营业收入、净利润为基数，2018 年营业收入、净利润增长率分别不低于 30.8%、30.1%；第二个解除限售期解除限售的业绩条件为：以 2017 年营业收入、净利润为基数，2019 年营业收入、净利润增长率分别不低于 74.24%、71.21%；第三个解除限售期解除限售的业绩条件为：以 2017 年营业收入、净利润为基数，2020 年营业收入、净利润增长率分别不低于 132.61%、131.99%。

2018 年 7 月 12 日，本公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2018 年 7 月 12 日为首次授予日。在实际认购过程中，部分激励对象自愿放弃认购，公司实际授予限制性股票数量为 109.62 万股。

2018 年 12 月 12 日，本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以 2018 年 12 月 12 日为预留部分限制性股票授予日。在实际认购过程中，激励对象均完成认购，公司实际授予限制性股票数量为 26.61 万股。

公司 2019 年行权的各项权益工具系公司根据 2019 年 12 月 30 日第二届董事会第十次会议审议通过的《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分和预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，对符合第一个解除限售期解除限售条件的激励对象持有的限制性股票 369,500 股予以解锁，上市流通日为 2020 年 1 月 6 日。

2019 年失效的各项权益工具系公司根据 2019 年第二届董事会第四次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及 2019 年第二届董事会第八次会议审议通过的《关于回购注销部分股权激励限制性股票的议案》，因部分激励对象离职或绩效考核不满足当期限限制性股票全部解除限售的条件，回购注销 92,740 股限制性股票并支付回购款 1,657,699.80 元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及限制性股票的授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	按解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	47,599,804.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,103,364.67

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

√适用 □不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

本公司按品牌分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

2020 年度 1-6 月

单位：元

品 牌	主营业务收入	主营业务成本	毛利额
珀莱雅品牌	1,131,438,646.00	393,086,772.23	738,351,873.77
其他品牌	250,696,466.85	159,861,764.58	90,834,702.27
小 计	1,382,135,112.85	552,948,536.81	829,186,576.04

2019 年度 1-6 月



品 牌	主营业务收入	主营业务成本	毛利额
珀莱雅品牌	1,174,478,704.35	384,036,863.04	790,441,841.31
其他品牌	152,566,111.64	68,069,680.69	84,496,430.95
小 计	1,327,044,815.99	452,106,543.73	874,938,272.26

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	406,239,118.84
1 年以内小计	406,239,118.84
1 至 2 年	43,700,202.37
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	449,939,321.21

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	449,939,321.21	100.00	33,422,016.65	7.43	416,517,304.56	655,251,782.77	100.00	41,170,327.87	6.28	614,081,454.90
其中：										
账 龄 组 合	449,939,321.21	100.00	33,422,016.65	7.43	416,517,304.56	655,251,782.77	100.00	41,170,327.87	6.28	614,081,454.90
合 计	449,939,321.21	/	33,422,016.65	/	416,517,304.56	655,251,782.77	/	41,170,327.87	/	614,081,454.90

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	406,239,118.84	20,311,955.94	5.00
1-2 年	43,700,202.37	13,110,060.71	30.00
合计	449,939,321.21	33,422,016.65	7.43

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	41,170,327.87	-7,748,311.22				33,422,016.65
合计	41,170,327.87	-7,748,311.22				33,422,016.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州珀莱雅贸易有限公司	157,048,695.96	34.90	7,852,434.80
浙江美丽谷电子商务有限公司	117,551,222.80	26.13	5,877,561.14
湖州优资莱贸易有限公司	104,033,021.11	23.12	12,742,505.58
杭州珀莱雅商业经营管理有限公司	44,351,306.05	9.86	2,217,565.30
悦芙媞(杭州)化妆品有限公司	13,536,784.27	3.01	4,061,035.28
小计	436,521,030.19	97.02	32,751,102.10

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	191,445,574.44	31,800,093.90
合计	191,445,574.44	31,800,093.90

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	198,611,909.26
1 年以内小计	198,611,909.26
1 至 2 年	40,489,076.39
2 至 3 年	52,758,118.75
3 年以上	70,730,712.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	362,589,816.90

#### (8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	354,606,061.34	179,090,840.39

押金保证金	5,129,779.90	4,838,414.72
备用金	449,388.00	300,000.00
其他	2,404,587.66	421,215.83
合计	362,589,816.90	184,650,470.94

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	579,944.52	14,700.00	152,255,732.52	152,850,377.04
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,450.00	2,450.00		
--转入第三阶段		-9,900.00	9,900.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,312,601.16	7,450.00	9,973,814.26	18,293,865.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	8,890,095.68	14,700.00	162,239,446.78	171,144,242.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	152,209,232.52	8,806,560.58				161,015,793.10
按组合计提坏账准备	641,144.52	9,487,304.84				10,128,449.36
合计	152,850,377.04	18,293,865.42				171,144,242.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
悦芙媿(杭州)化妆品有限公司	拆借款	183,633,611.75	[注]	50.64	160,116,541.56
香港星火贸易有限公司	拆借款	152,868,770.63	1年以内	42.16	7,643,438.53
宁波彩棠化妆品有限公司	拆借款	15,386,400.00	1年以内	4.24	769,320.00
杭州市物业维修资金管理中心	押金保证金	4,708,614.72	1-2年	1.30	1,412,584.42
宁波珀莱雅企业咨询管理有限公司	拆借款	1,534,669.92	1年以内	0.42	76,733.50
合计	/	358,132,067.02	/	98.76	170,018,618.01

[注]: 1年以内 24,476,318.83 元, 1-2年 35,731,461.67 元, 2-3年 52,725,118.75 元, 3年以上 70,700,712.50 元。

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	195,043,281.61	42,500,000.00	152,543,281.61	193,493,281.61	42,500,000.00	150,993,281.61
对联营、合营企业投资	58,695,097.76	4,076,710.83	54,618,386.93	12,965,896.60	4,076,710.83	8,889,185.77
合计	253,738,379.37	46,576,710.83	207,161,668.54	206,459,178.21	46,576,710.83	159,882,467.38

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州珀莱雅贸易有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
韩娜化妆品株式会社	2,094,048.00			2,094,048.00		
浙江美丽谷电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
乐清莱雅贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
悦芙媞(杭州)化妆品有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		42,500,000.00
秘镜思语(杭州)化妆品有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
湖州优资莱贸易有限公司	4,750,000.00			4,750,000.00		
湖州牛客科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
杭州珀莱雅商业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖州优妮蜜化妆品有限公司	20,308,163.00			20,308,163.00		
上海仲文电子商务有限公司	5,300,000.00			5,300,000.00		
韩国优妮蜜化妆品有限公司	5,046,455.61			5,046,455.61		

香港可诗贸易有限公司	24,736,491.00			24,736,491.00		
香港星火实业有限公司	10,185,924.00			10,185,924.00		
宁波彩棠化妆品有限公司	552,200.00			552,200.00		
宁波可诗贸易有限公司	520,000.00			520,000.00		
浙江比优媞化妆品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波珀莱雅企业咨询管理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
浙江青雅文化艺术传播有限公司		550,000.00		550,000.00		
博雅(香港)投资管理有限公司						
合计	193,493,281.61	1,550,000.00		195,043,281.61		42,500,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
湖州磐瑞实业投资合伙企业(有限合伙)	3,314,489.57			-3,033.40						3,311,456.17	
小计	3,314,489.57			-3,033.40						3,311,456.17	
二、联营企业											
熊客文化传媒有限公司	2,999,955.			3,398.63						3,003,354.	



(杭州)有限公司	82								45	
北京蜜糖派化妆品有限公司				10,316.86					10,316.86	4,076.710.83
宁波色古品牌管理有限公司	2,574,740.38			-281,480.93					2,293,259.45	
嘉兴沃永投资合伙企业(有限合伙)		46,000,000.00							46,000,000.00	
小计	5,574,696.20	46,000,000.00		-267,765.44					51,306,930.76	4,076.710.83
合计	8,889,185.77	46,000,000.00		-270,798.84					54,618,386.93	4,076.710.83

其他说明:

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	776,212,301.93	358,574,648.35	779,108,991.06	364,740,079.17
其他业务	16,841,498.35	6,231,905.61	20,100,265.67	4,604,601.47
合计	793,053,800.28	364,806,553.96	799,209,256.73	369,344,680.64

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-270,798.84	-1,047,374.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品	2,266,301.37	671,034.06
合计	1,995,502.53	-376,339.96

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	11,219.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,009,538.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,266,301.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,704,951.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	626,360.05	
少数股东权益影响额	92,158.86	
合计	-3,699,373.43	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.51	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.68	0.91	0.91

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：侯军呈

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用